

اطلاعیه

تاریخ: ۸/۱۱/۸۷

شماره: ۶۰/۲۷۰۹۷

پیوست: دارد

بازار دوم

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مینا (سهامی عام)

نماد: رمینا کد: ۷۴-۲۱-۰۱

موضوع: پیش‌بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰

به اطلاع می‌رساند بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) طی نامه شماره ۰۱۰۰/۳۵۱۸ مورخ ۸۷/۱۱/۰۸ پیش‌بینی درآمد هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ با سرمایه ۷۹۵۰ میلیارد ریال مبلغ ۳۷۴ ریال به‌طور خالص (پس از کسر مالیات) می‌باشد. مسئولیت تهیه این اطلاعات با مدیریت شرکت است. اطلاعات مقایسه‌ای و تفصیلی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹				شرح	
درصد پوشش از کل سال	واقعی ۹ ماهه متنهی به ۸۷/۰۹/۳۰		پیش‌بینی سالیانه (۴) در تاریخ ۸۷/۱۱/۰۸		درصد پوشش از کل سال	واقعی ۹ ماهه (۲) متنهی به ۸۶/۰۹/۳۰			
	درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال	درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال		درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال		
۴۸	۱۰۰	۵۹۳۷۰۹۲۱	۱۰۰	۱۲۰۳۶۱۰۱۳۲	—	—	۱۰۰	۴۹۷۱۰۳۳۷	درآمد حاصل از اجرای پیمان و فروش
۴۱	(۶۰)	(۳۰۵۶۱۰۴۵۶)	(۷۱)	(۸۷۴۹۰۲۱۹)	—	—	(۶۹)	(۳۰۴۱۰۲۰۴)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۶۶	۴۰	۲۰۳۶۶۰۴۶۵	۲۹	۳۰۶۱۱۰۹۱۳	—	—	۳۱	۱۰۵۶۱۰۱۳۳	سود (زیان) نخلص
۵۰	(۳)	(۱۹۳۰۹۹۳)	(۳)	(۲۸۵۵۴۶)	—	—	(۰)	(۸۰۴۷۸)	خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی عملیاتی (۳)
۶۷	۲۷	۲۰۱۷۳۰۴۷۳	۲۶	۳۰۲۲۶۰۳۶۷	—	—	۳۱	۱۰۵۵۲۰۶۵۵	سود (زیان) عملیاتی
۳۴	(۳)	(۱۵۲۰۰۵۸)	(۴)	(۴۴۲۰۵۹۳)	—	—	(۵)	(۲۵۲۰۳۸۰)	هزینه‌های مالی
—	۰	۰	۱	۱۵۰۰۰۰۰	—	—	۱۹	۹۴۰۰۸۱۵	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها (۵)
۹۱	۵	۳۷۷۰۴۴۴	۲	۳۰۳۰۲۹۲	—	—	۶	۳۰۲۰۹۱۰	خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی متفرقه (۳)
۷۱	۲۹	۲۰۳۹۷۰۸۵۸	۲۶	۳۰۲۲۶۰۰۶۶	—	—	۵۱	۲۰۵۴۴۰۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
۱۷	(۱)	(۴۵۷۲۲)	(۲)	(۲۶۲۰۶۳۱)	—	—	۰	۰	مالیات (۱۰)
۷۶	۲۸	۲۰۲۵۲۰۱۳۶	۲۴	۲۰۹۷۳۰۴۴۵	—	—	۵۱	۲۰۵۴۴۰۰۰۰	سود پس از کسر مالیات
۶۷	۲۷۳		۴۰۶		—	—	۱۹۵		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۷۱	۲۸۹		۴۰۷		—	—	۳۲۰		سود قبل از کسر مالیات هر سهم - ریال
۷۶	۲۸۳		۳۷۴		—	—	۳۳۰		سود پس از کسر مالیات هر سهم - ریال
		۷۰۹۵۰۰۰۰۰	(۷)					۹۵۰۰۰۰۰	سرمایه

سایر اطلاعات:

- شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ را با سرمایه ۴۸۴۰ میلیارد ریال در تاریخ ۸۵/۱۲/۱۳ مبلغ ۵۷۹ ریال و با سرمایه ۷۹۵۰ میلیارد ریال در تاریخ‌های ۸۶/۰۵/۲۴ و ۸۶/۰۹/۰۷ مبلغ ۳۰۰ ریال و در تاریخ‌های ۸۶/۱۱/۲۱ و ۸۷/۰۱/۲۴ مبلغ ۳۱۱ ریال اعلام نموده بود که مطابق صورت‌های مالی حسابرسی شده مبلغ ۳۲۰ ریال محقق گردیده است.
- عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۸۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده) طی سال مالی قبل ارائه نشده بود.
- جزئیات خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی عملیاتی و متفرقه عملکرد واقعی سال مالی ۸۶، پیش‌بینی عملکرد سال مالی ۸۷ و عملکرد واقعی ۶ ماهه منتهی به ۸۷/۰۶/۳۱ به پیوست ارائه شده است.
- پیش‌بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ در مقایسه با عملکرد واقعی سال مالی قبل به ترتیب فروش ۱۴۹ درصد افزایش، بهای تمام شده کالای فروش رفته ۱۵۷ درصد افزایش، سود عملیاتی ۱۰۸ درصد افزایش و سود پس از کسر مالیات ۱۷ درصد افزایش نشان می‌دهد.
- مزید استحضار، ۳۷ درصد از سود خالص سال مالی ۸۶ و ۵ درصد از سود خالص سال مالی ۸۷، ناشی از درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها می‌باشد. نظر سرمایه‌گذاران محترم را به صورت‌های مالی سالیانه و میان‌دوره ای منتهی به ۸۶/۰۶/۳۱ شرکت‌های تابعه موضوع اطلاعیه‌های شماره ۶۰/۲۳۳۰۶ و ۶۰/۲۳۳۰۶ مورخ ۸۷/۰۴/۱۹ جلب می‌نماید. شرکت درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در پیش‌بینی عملکرد سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ را در تاریخ‌های ۸۶/۱۲/۰۷ و ۸۷/۰۵/۰۷ و ۸۷/۰۶/۱۹ و ۸۷/۰۸/۰۸ و ۸۷/۰۸/۰۸ مبلغ ۹۶۶۰۳۱۰ ریال اعلام نموده بود.

رونوشت:

- شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) - مدیریت محترم عامل جهت استحضار، مقتضی است بمحض هر گونه تغییر در رقم پیش‌بینی شده درآمد هر سهم این سازمان را فوری مطلع فرمایید.
- معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی

- (۶) شرکت پیش‌بینی درآمد هر سهم سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ را در تاریخ‌های ۸۶/۱۲/۰۷ و ۸۷/۰۵/۰۷ مبلغ ۳۲۰ ریال و در تاریخ‌های ۸۷/۰۶/۱۹ و ۸۷/۰۸/۰۸ مبلغ ۳۵۲ اعلام نموده بود که عمده دلایل تغییرات به شرح پیوست اعلام شده است.
- (۷) به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۸۵/۱۰/۱۲ اجرای افزایش سرمایه شرکت را از مبلغ ۳۲۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۵۰۰ میلیارد ریال به هیئت‌مدیره تفویض گردیده است و هیئت‌مدیره در تاریخ ۸۵/۱۰/۱۲ سرمایه شرکت را از مبلغ ۳۲۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴۲۸۴۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و در تاریخ ۸۶/۰۲/۱۱ از مبلغ ۴۲۸۴۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵۲۳۴۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران (با توجه به عدم مشارکت یکی از سهامداران تا مبلغ ۵۲۰۰ میلیارد ریال ثبت گردید) و در تاریخ ۸۶/۰۵/۰۹ از مبلغ ۵۲۳۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷۹۵۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش داد. همچنین شرکت اعلام نموده است که برای سال ۸۷ پیش‌بینی دیگری برای افزایش سرمایه ندارد.
- (۸) مطابق اطلاعات دریافتی از شرکت، هیئت‌مدیره در نظر دارد تقسیم ۵۰ درصد از سود پیش‌بینی‌شده شرکت برای سال مالی ۸۷ را جهت تقسیم بین سهامداران به مجمع عمومی عادی سالیانه پیشنهاد نماید.
- (۹) مزید استحضار شرکت اعلام نموده است، طرح پروژه توس را با سرمایه‌گذاری انجام شده به مبلغ ۴۲۷۰۳۰۰۰ میلیون ریال (۱۰۰ درصد تکمیل) به بهره‌برداری رسانده است. در ضمن با توجه به قرارداد تبدیل انرژی مبادله شده با کارفرما و سنکرون تعداد ۶ واحد از نیروگاه مذکور، مبلغ ۲۸۰۰۰۰ میلیون ریال درآمد حاصل از فروش برق پروژه در صورت‌های مالی منعکس شده است.
- (۱۰) مطابق بند ۳ گزارش حسابرس در خصوص صورت‌های مالی سال مالی ۸۶ "بشرح یادداشت ۲۱ صورت‌های مالی، مانده ذخیره مالیات در پایان سال مالی حدود ۳۲ میلیارد ریال می‌باشد. با توجه به اینکه (الف) از بابت تفاوت برگ قطعی مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۴ شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا) به مبلغ ۶/۸ میلیارد ریال ذخیره مالیات در حساب منظور نشده (ب) نسبت به برگ‌های تشخیص مالیاتی عملکرد سال‌های ۱۳۸۳ و ۱۳۸۴ شرکت اصلی و برخی از شرکت‌های تابعه به مبلغ حدود ۳۱۴ میلیارد ریال اعتراض شده که هنوز نسبت به اعتراض آنها رای قطعی صادر نگردیده (ج) برای عملکرد سال ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ شرکت اصلی به استناد ماده ۱۳۸ قانون مالیات‌های مستقیم و ماده ۴ قانون تسهیل و نوسازی صنایع کشور (معافیت ناشی از افزایش سرمایه طی سال‌های ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۶) و همچنین سایر معافیت‌های مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم، ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور نموده (د) برای عملکرد سال ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ شرکت‌های تابعه بر اساس معافیت‌های مالیاتی مقرر در قانون مالیات‌های مستقیم و همچنین ماده ۴ قانون تسهیل و نوسازی صنایع کشور (معافیت ناشی از افزایش سرمایه در سال ۱۳۸۶) ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور گردیده، بنا بر مراتب فوق و با عنایت به رویه‌های مورد پذیرش در خصوص استفاده از معافیت‌های مذکور و همچنین نحوه تشخیص هزینه‌های غیر قابل قبول مالیاتی از سوی مقامات مالیاتی، تعیین میزان بدهی قطعی مالیات شرکت اصلی و شرکت‌های تابعه منوط به رسیدگی و اعلام نظر از سوی مقامات مالیاتی می‌باشد."
- (۱۱) شرکت مفروضات پیش‌بینی درآمد و بهای تمام‌شده پیمان را ارائه ننموده است.

رئیس اداره نظارت بر ناشران بورسی
 امیر حمزه المیر

رونوشت:

- (۱) شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) - مدیریت محترم عامل جهت استحضار، مقتضی است بمحض هر گونه تغییر در رقم پیش‌بینی شده درآمد هر سهم این سازمان را فوری مطلع فرمایید.
- (۲) معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی

به اطلاع می‌رساند بر مبنای اطلاعات دریافتی از شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) طی نامه شماره ۰۱۰۰/۳۵۱۸ مورخ ۸۷/۱۱/۰۸ پیش‌بینی درآمد تلفیقی هر سهم برای سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ با سرمایه ۷,۹۵۰ میلیارد ریال مبلغ ۴۳۸ ریال به‌طور خالص (پس از کسر مالیات) می‌باشد. مسئولیت تهیه این اطلاعات با مدیریت شرکت است. اطلاعات مقایسه‌ای و تفصیلی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹				شرح		
درصد پویشش از کل سال	واقعی ۹ ماهه (۴) منتهی به ۸۷/۰۹/۳۰		پیش‌بینی سالیانه (۳) در تاریخ ۸۷/۱۱/۰۸		درصد پویشش از کل سال	واقعی ۹ ماهه (۲) منتهی به ۸۶/۰۹/۳۰				
	درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال	درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال		درصد نسبت به فروش	مبلغ میلیون ریال			
—	—	—	۱۰۰	۱۹,۶۴۲,۶۶۸	—	—	۱۰۰	۱۴,۱۶۱,۹۳۴	درآمد حاصل از اجرای پیمان و فروش	
—	—	—	(۳)	(۱۴,۲۴۹,۲۶۷)	—	—	(۶۹)	(۹,۱۲۸,۲۴۶)	پهای تمام شده کالای فروش رفته	
—	—	*	۲۷	۵,۴۹۳,۴۰۱	—	—	*	۳۱	۴,۴۳۳,۶۷۸	سود (زیان) ناخالص
—	—	—	(۵)	(۱,۰۰۳,۴۰۰)	—	—	(۴)	(۵۸۱,۷۰۵)	خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی عملیاتی	
—	—	*	۲۲	۴,۴۹۰,۰۰۱	—	—	*	۲۷	۳,۸۵۱,۹۷۳	سود (زیان) عملیاتی
—	—	—	(۴)	(۸۰۲,۹۹۳)	—	—	(۴)	(۵۳۳,۴۹۹)	هزینه‌های مالی	
—	—	*	*	*	—	—	*	۲	۳۲۷,۰۵۵	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها
—	—	—	۳	۵۷۰,۴۲۱	—	—	۱	۷۴,۱۵۸	خالص درآمدها (هزینه‌ها) ی متفرقه	
—	—	*	۲۱	۴,۰۵۷,۴۹۹	—	—	*	۲۶	۳,۷۱۹,۷۰۷	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
—	—	—	(۳)	(۵۷۳,۴۰۷)	—	—	(۲)	(۲۲۱,۹۹۳)	مالیات	
—	—	*	۱۸	۳,۴۸۵,۰۲۲	—	—	*	۲۵	۳,۴۹۷,۷۱۵	سود پس از کسر مالیات
—	—	*	۵۴۰	—	—	—	*	۴۸۵	سود عملیاتی هر سهم - ریال	
—	—	*	۵۱۰	—	—	—	*	۴۶۸	سود قبل از کسر مالیات هر سهم - ریال	
—	—	*	(۵)	۴۳۸	—	—	*	(۱)	سود پس از کسر مالیات هر سهم - ریال	
۷,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال (۶)				۷,۹۵۰,۰۰۰ میلیون ریال				سرمایه		

سایر اطلاعات:

- (۱) شرکت پیش‌بینی درآمد تلفیقی هر سهم سال مالی منتهی به ۸۶/۱۲/۲۹ را اعلام نموده بود.
- (۲) عملکرد تلفیقی ۹ ماهه منتهی به ۸۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده) طی سال مالی قبل ارائه نشده بود.
- (۳) پیش‌بینی عملکرد تلفیقی سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ در مقایسه با عملکرد تلفیقی واقعی سال مالی قبل به ترتیب فروش ۳۹ درصد افزایش، بهای تمام شده کالای فروش رفته ۳۹ درصد افزایش، سود عملیاتی ۱۱ درصد افزایش و سود پس از کسر مالیات ۱ درصد کاهش نشان می‌دهد.
- (۴) عملکرد ۹ ماهه منتهی به ۸۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده) ارائه نشده است.
- (۵) شرکت پیش‌بینی درآمد تلفیقی هر سهم سال مالی منتهی به ۸۷/۱۲/۳۰ را برای اولین بار اعلام نموده است.
- (۶) به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۸۵/۱۰/۱۲ اجرای افزایش سرمایه از مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰,۵۰۰ میلیارد ریال به هیئت‌مدیره تفویض گردیده است و هیئت‌مدیره در تاریخ ۸۵/۱۰/۱۲ سرمایه شرکت را از مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴,۸۴۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته و در تاریخ ۸۶/۰۲/۱۱ از مبلغ ۴,۸۴۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۳۴۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران (با توجه به عدم مشارکت یکی از سهامداران تا مبلغ ۵,۳۴۰ میلیارد ریال ثبت گردید) و در تاریخ ۸۶/۰۵/۰۹ از مبلغ ۵,۳۴۰ میلیارد ریال به مبلغ ۷,۹۵۰ میلیارد ریال از محل سود انباشته افزایش داد. همچنین شرکت اعلام نموده است که برای سال ۸۷ پیش‌بینی دیگری برای افزایش سرمایه ندارد.
- (۷) مطابق اطلاعات دریافتی از شرکت، هیئت‌مدیره در نظر دارد تقسیم ۵۰ درصد از سود پیش‌بینی شده شرکت برای سال مالی ۸۷ را به مجمع عمومی عادی سالیانه پیشنهاد نماید.
- (۸) خاص درآمدهای متفرقه در پیش‌بینی عملکرد گروه برای سال مالی ۸۷ معادل ۱۶ درصد سود خالص (۷۲ ریال به ازای هر سهم) می‌باشد که شرکت جزئیات آن را ارائه نموده است.

رونوشت:

- (۱) شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (سهامی عام) - مدیریت محترم عامل جهت استحضار، مقتضی است بمحض هر گونه تغییر در رقم پیش‌بینی شده درآمد هر سهم این سازمان را فوری مطلع فرمایید.
- (۲) معاون نظارت بر بورس‌ها و ناشران - شرکت بورس اوراق بهادار تهران - نظارت بر ناشران بورسی - بازرسی امور کارگزاران - پژوهش، توسعه و مطالعات اسلامی

بسمه تعالی

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مینا (سهامی عام)

برآورد (EPS) توسط شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰ تاریخ:

فرم شماره ۲

شماره: ۷۴-۲۱-۰۱ : کد : ر- مینا : نماد معاملاتی:

مبالغ به میلیون ریال

۱- صورت سود(زیان):

سال مالی قبل منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰			شرح
واقعی سالیانه	پیش بینی سالیانه	درصد تغییرات	پیش بینی قبلی	آخرین پیش بینی سالیانه	
۴,۹۷۱,۳۳۷	۳,۵۰۹,۰۳۳	۲۴	۹,۹۷۵,۲۰۰	۱۲,۳۶۱,۱۳۲	درآمد پیمان و فروش کالا *
(۳,۴۱۰,۲۰۴)	(۲,۳۷۲,۵۶۶)	۱۱	(۷,۸۶۳,۱۶۹)	(۸,۷۴۹,۲۱۹)	بهای تمام شده پیمان و کالای فروش رفته
۱,۵۶۱,۱۳۳	۱,۱۳۶,۴۶۷	۷۱	۲,۱۱۲,۰۳۱	۳,۶۱۱,۹۱۳	سود (زیان) ناخالص
(۲۱۶,۴۷۶)	(۲۰۱,۲۱۶)	(۱)	(۳۸۷,۵۵۵)	(۳۸۵,۵۴۶)	هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی
۲۰۶,۵۹۸	.	---	.	.	خالص درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی
۱,۵۵۱,۲۵۵	۹۳۵,۲۵۱	۸۷	۱,۷۲۴,۴۷۶	۳,۲۲۶,۳۶۷	سود (زیان) عملیاتی
(۲۵۲,۳۸۰)	(۲۴۲,۶۴۷)	(۰)	(۴۴۲,۶۲۳)	(۴۴۲,۵۹۳)	هزینه های مالی
۹۴۰,۸۱۵	۱۶۰,۲۵۱	(۸۹)	۱,۳۱۰,۶۹۶	۱۵۰,۰۰۰	درآمد حاصل از سرمایه گذاری *
۳۰۲,۹۱۰	۱۷۹,۷۸۰	۴۹	۲۰۳,۲۹۲	۳۰۳,۳۰۲	خالص درآمدها(هزینه ها)ی متفرقه
۲,۵۴۲,۶۰۰	۲,۴۷۳,۸۹۵	۱۶	۲,۷۹۴,۸۴۱	۳,۲۲۶,۰۶۶	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	---	.	(۲۶۲,۶۲۱)	مالیات
۲,۵۴۲,۶۰۰	۲,۴۷۳,۸۹۵	۶	۲,۷۹۴,۸۴۱	۲,۹۷۳,۴۴۵	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات

۲۸

۲۴

نسبت سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات به فروش

۷,۹۵۰,۰۰۰	۷,۹۵۰,۰۰۰
-----------	-----------

تعداد سهام شرکت - به هزار سهم

۳۷۴ ریال

پیش بینی سود هر سهم خالص پس از کسر مالیات برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰

* توضیح اینکه افزایش حجم فروش مینا نسبت به بودجه قبلی و همچنین عملکرد سال قبل عمدتاً ناشی از موارد زیر می باشد:

الف) شروع قراردادهای جدید شامل تشرین سوریه، الصدر عراق، خرمشهر، علی آباد و ۰۰۰ و تعدیلات درآمدی قراردادهای قبلی

ب) جابجائی سهم بندی قراردادهای مینا و شرکتها: زیر مجموعه که این امر موجب کاهش پیش بینی درآمد حاصل از سرمایه گذاری وانعکاس آن به

بودجه شرکت اصلی به شرح فرمهای پیوست می باشد.

امضا، معاون اقتصادی مالی

امضا، مدیر عامل

مهر شرکت

اقلام عمده خالص هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی به شرح زیر تفکیک میگردد:

شرح	آخرین پیش بینی سال ۱۳۸۷	پیش بینی قبلی سال ۱۳۸۷
هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی	(۳۱۳,۲۹۶)	(۳۱۵,۳۰۵)
هزینه های تحقیق توسعه	(۷۲,۲۵۰)	(۷۲,۲۵۰)
جمع	(۳۸۵,۵۴۶)	(۳۸۷,۵۵۵)

اقلام خالص درآمدها (هزینه های متفرقه به شرح زیر تفکیک میگردد)

شرح	آخرین پیش بینی سال ۱۳۸۷	پیش بینی قبلی سال ۱۳۸۷
سود سپرده های کوتاه مدت	۲۵,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
سود سپرده های بلند مدت	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰
سود سپرده های سرمایه گذاری	۸۰,۲۰۰	۵۹,۲۰۰
سایر هزینه ها	(۱,۹۰۸)	(۱,۹۰۸)
جمع	۳۰۳,۲۹۲	۲۰۳,۲۹۲

سپرده های شرکت عمدتاً "در قبال اخذ ضمانتنامه ها و تسهیلات، بعنوان پشتوانه آن، ایجاد گردیده است."

امضا، معاون اقتصادی مالی

امضا، مدیر عامل

مهر شرکت

۲- تفاوت EPS پیش بینی شده سالیانه با پیش بینی قبلی ناشی از موارد زیر میباشد:

الف) تفاوت EPS پیش بینی شده سالیانه با پیش بینی مصوب شهريور ماه سال ۱۳۸۷ به میزان شش درصد ناشی از افزایش بیست و چهار درصدی درآمد پیش بینی شده حاصل از پیمانها، فروش تجهیزات در رابطه با شروع پروژه های جدید شامل نیروگاههای خرمشهر، علی آباد و فروش تجهیزات به عسلویه والصدر عراق می باشد. همچنین افزایش درآمدهای حاصل از تعديلات عمدتاً "بیشتر از افزایش بهای تمام شده ناشی از تعدیل قیمت می باشد.

ب) افزایش حدود یازده درصدی بهای تمام شده پیمان، کالا و خدمات فروش رفته عمدتاً "ناشی از تجدید نظر انجام اجرای پروژه ها برای سال ۱۳۸۷ می باشد.

ج) افزایش حجم فروش نسبت به بودجه قبلی و نیز تغییر قابل ملاحظه نسبت فروش به سال قبل، عمدتاً "ناشی از تغییر سهمیه بندی قراردادهای بین مینا و شرکتهای زیر مجموعه می باشد که این امر موجب کاهش پیش بینی درآمد حاصل از سرمایه گذاری وانتقال آن به شرکت اصلی شده است.

۳- وضعیت مالیاتی سه سال گذشته و وضعیت فعلی:

مبلغ میلیون ریال

سال	سود (زیمن) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مبلغ پرداخت شده	ذخیره مالیات
۸۵	۴,۱۲۲,۰۰۵	۰	۰	۹۰۹,۶۹۹	۰	۰	۰
۸۶	۲,۵۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۸۷/۶/۳۱	۲,۱۰۱,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰

مالیات شرکت تا پایان سال ۸۴ قطعی و تسویه گردیده است.

برگ تشخیص مالیات سال ۱۳۸۵ و اصل لیکن بدلیل شمولیت معافیت آئین نامه اجرائی ماده ۴ به شرح ذیل مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است که براساس نظر رئیس گروه مالیاتی مبلغ ۶۱۷ میلیارد ریال آن رفع تعرض و مابقی به کمیسیون حل اختلاف مالیاتی ارجاع گردیده که این امر در دست پیگیری می باشد.

۴- کسری ذخایر و بدهیهای احتمالی:

مالیات سال ۸۵ براساس نظر رئیس گروه مالیاتی از مبلغ ۹۰۹۶۹۹ میلیون ریال به ۲۹۲۹۴۸ میلیون ریال نهایتاً "در برگ قطعی تعدیل خواهد شد و مبلغ اخیر شامل عدم پذیرش حوزه در خصوص معافیت ماده ۱۳۸ قانون مالیاتهای مستقیم به مبلغ ۲۲۲۷۷۷ میلیون ریال و مابقی مربوط به برگشت از هزینه ها توسط حوزه بوده که مراتب مورد اعتراض شرکت واقع و در حال پیگیری می باشد.

۵- طرحهای عرضه در دست اجرا، منابع تامین آن و درصد پیشرفت کار:

نام طرح	برآورد هزینه سرمایه گذاری	هزینه های انجام شده تاکنون	درصد پیشرفت کار	تاریخ بهره برداری	اثرات سودآوری بر درآمد هر سهم (ریال)
پروژه توس	۴,۱۸۰,۰۰۰	۴,۷۰۳,۰۰۰	۱۰۰	*	۲۹

* تعداد ۶ واحد از نیروگاه توس سنکرون گردیده و در حال بهره برداری می باشد که از این بابت مبلغ ۲۸۰,۰۰۰ میلیون ریال درآمد حاصل از فروش برق پروژه فوق در صورتهای مالی منعکس شده است. تفاوت برآورد هزینه های سرمایه گذاری نیروگاه توس به هزینه های واقعی انجام شده ناشی از تغییرات نرخ ارز در مقاطع مختلف زمانی بوده است.

امضا، معاون اقتصادی مالی

امضا، مدیر عامل

مهر شرکت

۶- وضعیت معاملات سهام:

سهام شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۶/۲۴ در سازمان بورس با نماد معاملاتی رمینا عرضه گردیده است.

۷- ترکیب صاحبان سهام در ۸۷/۹/۳۰:

نام سهامدار	تعداد سهام	درصد
شرکت توانیر	۲,۲۴۶,۸۷۸,۸۰۴	۲۸.۳
شرکت سرمایه‌گذاری صنایع برق و آب	۳,۹۸۷,۷۱۷,۵۴۷	۵۰.۱۶
شرکت کارگزاری سهام عدالت	۱,۳۷۵,۹۶۰,۷۷۲	۱۷.۳
سایر سهامداران (شامل اشخاص حقیقی و حقوقی)	۳۳۹,۴۴۲,۸۷۷	۴.۲۴
جمع	۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

بر اساس نامه شماره ۸۷/۲/۳۷۹۲ سازمان خصوصی سازی و در اجرای مفاد ماده "۹" قانون برنامه چهارم توسعه ۸/۳٪ از سهام شرکت متعلق به توانیر در جریان واگذاری به شرکت کارگزاری سهام عدالت می باشد

۸- حقوق صاحبان سهام یا توجه به آخرین مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۶/۰۴/۲۹ و ما قبل آن مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۰:

شرح	آخرین مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹		مجمع عمومی عادی قبل از آخرین مجمع مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۰	
	مبلغ - م.ریال	درصد	مبلغ - م.ریال	درصد
سرمایه	۷,۹۵۰,۰۰۰	۸۲.۷۶	۴,۸۴۰,۰۰۰	۵۷.۷۱
اندوخته قانونی	۴۸۳,۷۸۵	۵.۰۴	۳۵۶,۵۸۵	۴.۲۵
اندوخته توسعه و تکمیل	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
سایر اندوخته ها	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
سود (زیان) انباشته	۱,۱۷۱,۸۶۳	۱۲.۲۰	۳,۱۸۹,۷۹۴	۳۸.۰۴
جمع	۹,۶۰۵,۶۴۸	۱۰۰	۸,۳۸۶,۳۷۹	۱۰۰

۹- پیشنهادات آتی هیئت مدیره:

۹-۱) پیش بینی افزایش سرمایه:

با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۱۲ افزایش سرمایه تا میزان ۱۰۵۰۰ میلیارد ریال مورد تصویب قرار گرفته و مراحل عملی نمودن آن را به هیات مدیره تفویض شده است که اولین مرحله آن در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۱۲ توسط هیات مدیره به میزان ۱۸۴۰ میلیارد ریال انجام گردید که طی آن سرمایه شرکت از ۳۰۰۰ میلیارد ریال به ۴۸۴۰ میلیارد ریال افزایش و مرحله دوم آن براساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۸۶/۴/۲۶ به میزان ۳۶۰ میلیارد ریال عملی و سرمایه شرکت به ۵۲۰۰ میلیارد ریال افزایش و پس از ثبت مصوبه هیات مدیره مورخ ۸۶/۵/۹ سرمایه به مبلغ ۷۹۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته است و در حال حاضر برای سال ۱۳۸۷ پیش بینی دیگری برای افزایش سرمایه وجود ندارد.

۹-۲) پیش بینی تقسیم سود:

با توجه به مفاد ماده ۱۸۱ لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۲۴ اسفند ماه ۱۳۲۷ با پیشنهاد هیات مدیره به مجمع تقسیم پنجاه درصد از سود شرکت پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام بین سهامداران قابل تقسیم خواهد بود.

مهر شرکت

امضا، مدیر عامل

امضا، معاون اقتصادی مالی

۱۰- ترکیب و درصد سرمایه به گذارهای عمده در سایر شرکتها:

نام شرکت	نوع فعالیت	مبلغ سرمایه (م.ریال)	درصد سرمایه گذاری	قیمت تمام شده (م.ریال)	ارزش جاری (م.ریال)*
مینا بین الملل	تامین تجهیزات خارجی مورد نیاز	۳۶۵ م. درهم	۱۰۰	۹۳۱,۳۵۹	
مهندسی و ساخت برق کنترل مینا	انتقال تکنولوژی سیستم کنترل و ابزار دقیق نیروگاهی	۲۰۰,۰۰۰	۹۹/۹۹	۲۰۰,۰۰۰	
بهره برداری و تعمیراتی مینا	مدیریت و اجرای عملیات بهره برداری و نگهداری نیروگاهها	۲۱,۰۰۰	۹۹/۹۸	۲۰,۹۹۸	
مهندسی و ساخت توربین مینا "نوگا"	ساخت توربین های نیروگاهی	۱,۷۴۰,۰۰۰	۹۹/۶۳	۱,۶۲۵,۶۶۹	
تعمیرات نیروگاهی ایران	تعمیرات اساسی و دوره ای نیروگاهها	۵۰,۰۰۰	۸/۹۶	۲,۹۵۷	
احداث و توسعه نیروگاههای مینا "توسعه یك"	احداث نیروگاههای گازی	۱۰۰	۹۸	۹۸	
مهندسی و ساخت ژنراتور مینا "پارس"	ساخت ژنراتور نیروگاهی	۴۲۰,۰۰۰	۹۵/۵۸	۳۹۸,۹۰۰	
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران "سنا"	سرمایه گذاری در پروژه های نیروگاهی	۵۶۴,۲۶۴	۱۵/۲	۸۵,۸۰۰	
تولید برق توس مینا	تولید برق	۱۰۰	۹۸	۹۸	
مهندسی و ساخت بویلر مینا	ساخت بویلر های نیروگاهی	۱۰۰,۰۰۰	۷۰	۶۹,۹۸۵	
مهندسی و ساخت پره توربین مینا "پرتو"	ساخت پره توربین نیروگاهی	۶۰۵,۰۰۰	۵۹/۹۹	۳۶۳,۰۶۵	
مهندسین مشاور موندکو ایران	مهندسی مشاور	۷,۵۰۰	۷۱/۴۵۴	۱,۵۱۱	
نصب نیرو	اجرای عملیات ساختمانی و نصب نیروگاهی	۵۰,۰۰۰	۶۷/۵	۴۰,۹۳۹	
احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا "توسعه سه"	احداث نیروگاه صنعتی	۵۰,۰۰۰	۹۹/۹۶	۵۰,۰۰۰	
احداث و توسعه نیروگاههای میکال ترکیبی مینا "توسعه دو"	احداث نیروگاههای سیکل ترکیبی	۵۰۰	۹۹/۹۶	۵۰۰	
تولید برق عسلویه مینا	تولید برق	۷۲۸,۰۰۰	۹۹/۹۹	۷۲۷,۹۹۸	
تولید نیروی آذرخش	سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و فروش انرژی	۴۲۰,۰۱۰	۳۹/۹۹	۱۶۸,۰۰۴	
سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا	انجام کلیه معاملات سهام ، انبوه سازی ساختمان و انجام هرگونه فعالیت بازرگانی	۱,۰۰۰	۴۳/۵۵	۴۳۶	
صندوق غیر دولتی پژوهش و فناوری صنعت برق ایران (در حال تصفیه)	اعطای وام و تسهیلات به اشخاص حقیقی و حقوقی برای اجرای طرح های پژوهشی	۸۰,۰۲۸	۳۵	۲۸,۰۱۰	
ساخت تجهیزات سپاهان	ساخت قطعات صنعتی	۶۵,۹۲۸	۶۳/۳۶	۴۳,۹۰۳	
موسسه تحقیقات و توسعه فناوری ریلی ایران	اجرای طرحهای پژوهشی در زمینه صنعت ریلی	۵۰۰	۲۰	۲۰۰	
مهندسی مواد کاران جاهد نوآور	ساخت صنایع فلزی و غیر فلزی	۴۰,۰۰۰	۵۱	۵۳,۹۲۷	
مهندسی و ساخت لکوموتیو مینا	فعالیت در کلیه زمینه های صنایع ریلی	۱,۰۰۰	۹۹.۹	۹۹۹	
ترانسفورماتور سازی فراز نیرو (در حال تصفیه)	تاسیس و نگهداری و بهره برداری کارخانجات	۵۰,۰۰۰	۳۵	۱,۷۵۰	
شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مینا **	ساخت تجهیزات و قطعات	۱۰۰	-	-	
نیوپارس	ساخت قطعات صنعتی	۶۷۰,۰۰۰	۵۲/۶	۳۴۲,۳۹۰	
توسعه نفت و گاز مینا	فعالیت در زمینه های بالا دستی و پائین دستی صنعت نفت و گاز و پتروشیمی	۵۰۰	۹۹.۹۶	۵۰۰	
تولید برق پره سر مینا	تولید برق	۱۰۰	۶۹	۶۹	
تولید برق گناوه مینا	تولید برق	۱۰۰	۹۹/۹۹	۹۹	
جمع				۵,۰۶۰,۰۶۴	

توضیحات:

* فعالیت شرکتهای فوق عمدتاً مرتبط با موضوع فعالیت شرکت مینا بوده و به استثناء سه شرکت سرمایه گذاری نیروگاهی ایران-سنا، سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا و صندوق غیردولتی پژوهش و فناوری صنعت برق ایران، سایر شرکتهای طرف قرارداد عملیات احداث نیروگاهها و یا ساخت تجهیزات ریلی میباشد لازم به ذکر است شرکتهای فوق همگی غیر بورسی میباشد لذا در حال حاضر ارزش بازار قابل درج نبوده است.

مدیریت شرکت متعهد میگردد در صورت وقوع موارد خاص و یا رویداد با اهمیتی که دارای آثار قابل توجه در وضعیت مالی، خصوصاً تاثیرگذار در برآورد درآمد هر سهم (EPS)، هستند از قبیل تغییرات ناشی از نرخ محصولات، نرخ مواد اولیه، تولید محصول جدید، تخصیص ارز، تغییر وضعیت بازار و سایر موارد تاثیرگذار در مبنای برآوردهای انجام شده، در اسرع وقت اطلاعات لازم را به سازمان اعلام نمایند.

** شرکت مینا در شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مینا دارای یک سهم ۱۰۰٪ میباشد. بقیه سهام متعلق به شرکت نیر پارس میباشد. ضمناً کارخانه هلچر در سال ۱۳۸۷ از شرکت نیر پارس تفکیک و تحت شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مینا تاسیس گردیده است.

شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران - مپنا (سهامی عام)

برآورد (EPS) تلفیقی برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

فرم شماره ۲

تاریخ:

شماره:

۷۴-۲۱-۰۱

نماد معاملاتی:

مبالغ به میلیون ریال

۱- صورت سود (زیان):

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹		سال مالی قبل منتهی به ۱۳۸۶/۱۲/۲۹		شرح
پیش بینی سالیانه	واقعی سالیانه	پیش بینی سالیانه	واقعی سالیانه	
۱۹,۶۴۲,۶۶۸	۱۴,۱۶۲,۰۰۰	۱۴,۱۹۶,۰۰۰	۱۴,۱۶۲,۰۰۰	درآمد پیمان و فروش
(۱۴,۳۴۹,۲۶۷)	(۹,۷۲۸,۰۰۰)	(۹,۷۲۷,۰۰۰)	(۹,۷۲۸,۰۰۰)	بهای تمام شده پیمان و کالای فروش رفته
۵,۲۹۳,۴۰۱	۴,۴۳۴,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۰۰	۴,۴۳۴,۰۰۰	سود (زیان) ناخالص
(۹۴۱,۵۴۵)	(۸۱۶,۰۰۰)	(۶۶۳,۰۰۰)	(۸۱۶,۰۰۰)	هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی
(۶۱,۸۵۵)	۲۳۴,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰	خالص درآمدها (هزینه های عملیاتی)
۴,۲۹۰,۰۰۱	۳,۸۵۲,۰۰۰	۳,۹۷۱,۰۰۰	۳,۸۵۲,۰۰۰	سود (زیان) عملیاتی
(۸۰۲,۹۹۳)	(۵۳۳,۰۰۰)	(۴۲۹,۰۰۰)	(۵۳۳,۰۰۰)	هزینه های مالی
۵۷۰,۴۲۱	۴۰۱,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰	۴۰۱,۰۰۰	خالص درآمدها (هزینه های متفرقه) *
۴,۰۵۷,۴۲۹	۳,۷۲۰,۰۰۰	۳,۶۷۳,۰۰۰	۳,۷۲۰,۰۰۰	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
(۵۷۲,۴۰۷)	(۲۲۲,۰۰۰)	(۲۰۸,۰۰۰)	(۲۲۲,۰۰۰)	مالیات
۳,۴۸۵,۰۲۲	۳,۴۹۸,۰۰۰	۳,۴۶۵,۰۰۰	۳,۴۹۸,۰۰۰	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات

۱۸

نسبت سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات به فروش

۷,۹۵۰,۰۰۰

تعداد سهام شرکت - به هزار سهم

۴۳۸ ریال

پیش بینی سود هر سهم تلفیقی خالص پس از کسر مالیات برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹

تفاوت پیش بینی سال ۸۷ نسبت به عملکرد سال ۸۶ ناشی از موارد زیر میباشد:

۱) فروش تلفیقی بودجه پیشنهادی سال ۸۷ نسبت به عملکرد سال ۸۶ از مبلغ ۱۴۱۶۲ میلیارد ریال به ۱۹۶۴۲ میلیارد ریال و به میزان حدود ۳۹٪ افزایش یافته است که این امر عمدتاً ناشی از شروع پروژه های جدید شامل نیروگاههای تشرین، الصدر عراق، خرمشهر، پالایشگاه اصفهان، علی آباد، فجر ۲، فروش برق نیروگاههای جنوب اصفهان و توس و... می باشد.

۲) درصد حاشیه سود خالص بودجه تلفیقی پیشنهادی نسبت به عملکرد سال قبل به میزان ۷٪ کاهش نشان می دهد (از ۲۵٪ به ۱۸٪) که این امر ناشی از افزایش بهای تمام شده، افزایش مالیات (بدلیل تکمیل ظرفیت استفاده از مشوق مالیاتی افزایش سرمایه در مپنا)، افزایش هزینه های تامین مالی گروه، افزایش هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی و... است.

مهر شرکت

امضا، مدیر عامل

امضا، معاون اقتصادی مالی